

常熟市国瑞科技股份有限公司

关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

常熟市国瑞科技股份有限公司(以下简称“公司”或“国瑞科技”)于 2026 年 10 月 29 日召开了第五届董事会第十次会议和第五届董事会审计委员会第九次会议,审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》,具体内容详见公司同日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于前期会计差错更正及追溯调整的公告》。

根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等相关规定和要求,公司对前期会计差错事项进行了更正,并追溯调整了 2024 年三季度至 2026 年半年度期间涉及的定期报告中财务报表和相关附注(除特殊注明外,单位均为人民币元,受更正事项影响的数据以黑色加粗字显示):

一、2024 年第三季度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位:常熟市国瑞科技股份有限公司

2024 年 09 月 30 日

项目	期末余额	单位: 元
		期初余额
流动资产:		
货币资金	118,501,052.49	201,019,724.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,098,745.40	12,891,562.46
应收账款	340,590,700.44	310,048,158.12
应收款项融资	14,592,133.60	29,929,117.52
预付款项	11,666,049.26	9,236,867.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	3,257,170.48	2,351,719.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	209,518,369.63	202,742,772.78
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	614,928.66	509,528.27
流动资产合计	709,839,149.96	768,729,451.31
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	260,728.72	207,071.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	4,461.70	4,461.70
投资性房地产	29,185,832.61	30,835,577.43
固定资产	240,066,155.39	253,854,169.14
在建工程	11,992,964.26	565,155.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	45,375,071.95	46,667,378.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	773,441.32	48,521.92
递延所得税资产	65,419,349.24	63,364,764.37
其他非流动资产	126,256.00	126,256.00
非流动资产合计	394,135,570.72	396,604,665.24
资产总计	1,103,974,720.68	1,165,334,116.55
流动负债：		
短期借款	20,600,000.00	68,667,886.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	17,986,501.96	10,786,807.61
应付账款	75,723,454.63	60,940,913.07
预收款项		
合同负债	50,072,701.39	54,207,369.88
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,418,199.61	4,314,426.32
应交税费	5,913,130.83	8,950,243.88
其他应付款	534,504.38	288,431.13
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		

应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	6,509,451.18	7,046,958.09
流动负债合计	178,757,943.98	215,203,036.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	292,500.00	495,000.00
递延所得税负债	4,194.66	4,749.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	296,694.66	499,749.84
负债合计	179,054,638.64	215,702,785.92
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	422,554,380.01	422,554,380.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		
未分配利润	134,569,112.20	158,446,867.52
归属于母公司所有者权益合计	923,068,983.20	946,946,738.52
少数股东权益	1,851,098.84	2,684,592.11
所有者权益合计	924,920,082.04	949,631,330.63
负债和所有者权益总计	1,103,974,720.68	1,165,334,116.55

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	179,762,764.01	141,726,133.37
其中：营业收入	179,762,764.01	141,726,133.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	195,927,618.32	159,459,463.22
其中：营业成本	132,149,875.64	94,930,666.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		

提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,161,848.75	2,964,917.78
销售费用	6,847,976.72	7,703,931.63
管理费用	39,882,454.40	41,524,006.97
研发费用	14,896,002.50	9,892,330.27
财务费用	-1,010,539.69	2,443,610.56
其中：利息费用	1,422,277.78	3,231,904.05
利息收入	-2,523,211.16	881,673.53
加：其他收益	3,117,244.90	2,197,017.58
投资收益（损失以“-”号填列）	53,657.34	-310,002.97
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	53,657.34	-310,002.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,589,609.74	-17,700,236.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,874.73	21,309.14
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-24,564,687.08	-33,525,242.64
加：营业外收入	33,890.32	366,135.28
减：营业外支出	2,086,920.53	1,343.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-26,617,717.29	-33,160,450.80
减：所得税费用	-1,906,468.70	-2,098,469.62
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,711,248.59	-31,061,981.18
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-24,711,248.59	-31,061,981.18
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	-23,877,755.32	-29,038,072.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-833,493.27	-2,023,908.89
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-24,711,248.59	-31,061,981.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-23,877,755.32	-29,038,072.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	-833,493.27	-2,023,908.89
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0806	-0.0987
(二) 稀释每股收益	-0.0806	-0.0987

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

二、2024 年年度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	229,017,179.61	201,019,724.87
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	24,861,196.33	12,891,562.46
应收账款	294,833,436.27	302,874,926.91
应收款项融资	10,555,268.90	29,929,117.52

预付款项	8,108,815.32	9,236,867.90
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,130,497.52	2,351,719.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	154,180,411.74	153,892,420.78
其中：数据资源		
合同资产	6,586,982.32	4,561,635.66
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	70,024,088.55	49,359,880.27
流动资产合计	801,297,876.56	766,117,855.76
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	206,533.99	207,071.38
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	4,461.70
投资性房地产	28,635,917.67	30,835,577.43
固定资产	237,138,531.82	253,854,169.14
在建工程	30,274,452.47	565,155.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,898,557.19	
无形资产	44,944,303.18	46,667,378.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	1,073,295.01	48,521.92
递延所得税资产	66,187,437.15	57,326,107.06
其他非流动资产	1,943,259.89	2,737,851.55
非流动资产合计	418,188,059.60	393,177,603.48
资产总计	1,219,485,936.16	1,159,295,459.24
流动负债：		
短期借款	24,191,271.77	68,667,886.10
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,317,310.30	10,786,807.61
应付账款	57,940,443.58	51,948,154.02
预收款项		
合同负债	14,664,840.33	10,976,969.88
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	8,593,436.60	4,314,426.32
应交税费	6,083,992.69	8,950,243.88
其他应付款	451,429.62	288,431.13
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,838,758.52	
其他流动负债	67,835,063.24	59,270,117.14
流动负债合计	208,916,546.65	215,203,036.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,248,607.02	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,761,100.00	
递延收益	225,000.00	495,000.00
递延所得税负债	4,009.60	4,749.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,238,716.62	499,749.84
负债合计	221,155,263.27	215,702,785.92
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	522,554,380.01	422,554,380.01
减：库存股	0.00	0.00

其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备	0.00	0.00
未分配利润	108,448,049.54	152,408,210.21
归属于母公司所有者权益合计	996,947,920.54	940,908,081.21
少数股东权益	1,382,752.35	2,684,592.11
所有者权益合计	998,330,672.89	943,592,673.32
负债和所有者权益总计	1,219,485,936.16	1,159,295,459.24

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、母公司资产负债表

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,625,990.54	186,851,069.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,826,097.93	1,027,300.00
应收账款	287,681,805.16	273,941,801.61
应收款项融资	6,649,908.44	22,546,471.04
预付款项	26,612,996.19	11,480,697.61
其他应收款	1,700,323.83	2,203,069.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	129,810,320.54	130,471,930.59
其中：数据资源		
合同资产	6,119,026.57	4,498,603.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,106,878.03	48,850,352.00
流动资产合计	746,133,347.23	681,871,294.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	106,746,336.67	106,746,874.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	4,461.70
投资性房地产	28,635,917.67	30,835,577.43
固定资产	225,279,703.01	250,383,193.09
在建工程	29,642,063.09	565,155.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		

无形资产	44,944,303.18	46,667,378.26
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,520,949.03	55,841,752.85
其他非流动资产	1,163,029.80	2,737,851.55
非流动资产合计	496,886,764.15	493,782,244.45
资产总计	1,243,020,111.38	1,175,653,538.87
流动负债：		
短期借款	24,191,271.77	68,667,886.10
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,047,675.11	8,714,850.05
应付账款	75,645,650.85	73,703,249.77
预收款项		
合同负债	14,374,787.58	15,790,190.36
应付职工薪酬	6,476,572.58	4,236,022.00
应交税费	5,864,082.89	7,213,623.41
其他应付款	451,429.62	288,431.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	66,046,750.27	59,895,835.79
流动负债合计	220,098,220.67	238,510,088.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,761,100.00	
递延收益	225,000.00	495,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,986,100.00	495,000.00
负债合计	228,084,320.67	239,005,088.61
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	523,199,531.37	423,199,531.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
未分配利润	125,790,768.35	147,503,427.90
所有者权益合计	1,014,935,790.71	936,648,450.26
负债和所有者权益总计	1,243,020,111.38	1,175,653,538.87

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	207,625,990.54	186,851,069.05
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	11,826,097.93	1,027,300.00
应收账款	287,681,805.16	273,941,801.61
应收款项融资	6,649,908.44	22,546,471.04
预付款项	26,612,996.19	11,480,697.61
其他应收款	1,700,323.83	2,203,069.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	129,810,320.54	130,471,930.59
其中：数据资源		
合同资产	6,119,026.57	4,498,603.16
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,106,878.03	48,850,352.00
流动资产合计	746,133,347.23	681,871,294.42
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	106,746,336.67	106,746,874.06
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	4,461.70
投资性房地产	28,635,917.67	30,835,577.43
固定资产	225,279,703.01	250,383,193.09
在建工程	29,642,063.09	565,155.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,944,303.18	46,667,378.26

其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	59,520,949.03	55,841,752.85
其他非流动资产	1,163,029.80	2,737,851.55
非流动资产合计	496,886,764.15	493,782,244.45
资产总计	1,243,020,111.38	1,175,653,538.87
流动负债：		
短期借款	24,191,271.77	68,667,886.10
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	27,047,675.11	8,714,850.05
应付账款	75,645,650.85	73,703,249.77
预收款项		
合同负债	14,374,787.58	15,790,190.36
应付职工薪酬	6,476,572.58	4,236,022.00
应交税费	5,864,082.89	7,213,623.41
其他应付款	451,429.62	288,431.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	66,046,750.27	59,895,835.79
流动负债合计	220,098,220.67	238,510,088.61
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,761,100.00	
递延收益	225,000.00	495,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,986,100.00	495,000.00
负债合计	228,084,320.67	239,005,088.61
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	523,199,531.37	423,199,531.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
未分配利润	125,790,768.35	147,503,427.90
所有者权益合计	1,014,935,790.71	936,648,450.26
负债和所有者权益总计	1,243,020,111.38	1,175,653,538.87

3、合并利润表

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	245,861,108.99	196,165,020.39
其中：营业收入	245,861,108.99	196,165,020.39
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	271,138,665.11	223,090,240.09
其中：营业成本	174,641,862.67	128,803,239.13
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,249,992.39	4,656,069.31
销售费用	10,878,864.37	10,993,576.06
管理费用	59,276,308.43	60,027,007.47
研发费用	23,096,257.33	16,432,289.46
财务费用	-1,004,620.08	2,178,058.66
其中：利息费用	1,805,963.21	3,920,173.53
利息收入	2,897,281.57	1,877,218.17
加：其他收益	3,794,999.65	4,180,897.18
投资收益（损失以“-”号填列）	285,974.89	32,201.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-537.39	-310,002.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-16,897.31	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-22,612,291.15	-29,899,346.00
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-489,336.94	-236,768.59
资产处置收益(损失以“—”号填列)	-5,294.22	22,255,712.90
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-44,303,503.89	-30,592,523.20
加:营业外收入	33,891.67	437,635.68
减:营业外支出	9,850,499.22	1,343.44
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-54,120,111.44	-30,156,230.96
减:所得税费用	-8,858,111.01	-4,804,297.26
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-45,262,000.43	-25,351,933.70
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-45,262,000.43	-25,351,933.70
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-43,960,160.67	-23,134,683.56
2.少数股东损益	-1,301,839.76	-2,217,250.14
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-45,262,000.43	-25,351,933.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	-43,960,160.67	-23,134,683.56
归属于少数股东的综合收益总额	-1,301,839.76	-2,217,250.14

八、每股收益		
（一）基本每股收益	-0.15	-0.08
（二）稀释每股收益	-0.15	-0.08

单位：元

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	209,428,487.26	160,487,341.11
减：营业成本	144,188,075.15	111,643,996.69
税金及附加	4,090,834.23	4,218,880.43
销售费用	8,085,617.55	8,856,454.49
管理费用	48,295,101.52	50,299,779.68
研发费用	12,163,379.61	9,203,005.72
财务费用	-1,106,881.63	2,326,496.89
其中：利息费用	1,647,825.45	3,920,173.53
利息收入	2,826,190.40	1,705,587.64
加：其他收益	1,886,249.75	544,546.92
投资收益（损失以“-”号填列）	285,974.89	-890,504.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-537.39	-310,002.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-16,897.31	
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,085,268.47	-25,406,829.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-372,929.21	-236,768.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	16,571.03	22,269,603.25
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-15,557,041.18	-29,781,225.59
加：营业外收入	14,602.07	437,634.94
减：营业外支出	9,849,416.62	1,343.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-25,391,855.73	-29,344,934.09
减：所得税费用	-3,679,196.18	-5,241,638.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-21,712,659.55	-24,103,295.39
（一）持续经营净利润（净亏损以	-21,712,659.55	-24,103,295.39

“—”号填列)		
(二) 终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-21,712,659.55	-24,103,295.39
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

合并财务报表项目注释——20、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	100,982,480.54	15,138,554.28	100,493,143.60	15,073,971.55
可抵扣亏损	97,378,235.29	14,606,735.28	68,086,717.26	10,213,007.59
信用减值准备	234,964,583.82	35,123,266.26	212,352,292.67	31,751,744.69
预计负债	7,761,100.00	1,164,165.00		
租赁负债	6,087,365.54	913,104.83		
内部交易未实现利润	617,633.87	92,645.08	1,420,888.22	213,133.23
递延收益	225,000.00	33,750.00	495,000.00	74,250.00
合计	448,016,399.06	67,072,220.73	382,848,041.75	57,326,107.06

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

非同一控制企业合并资产评估增值	80,192.16	4,009.60	94,996.87	4,749.84
使用权资产	5,898,557.19	884,783.58		
合计	5,978,749.35	888,793.18	94,996.87	4,749.84

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	884,783.58	66,187,437.15		57,326,107.06
递延所得税负债	884,783.58	4,009.60		4,749.84

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	21,671,809.45	16,791,649.90
合计	21,671,809.45	16,791,649.90

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025	1,986,119.07	1,986,119.07	
2026	5,492,647.17	5,492,647.17	
2027	1,873,583.27	1,873,583.27	
2028	7,439,300.39	7,439,300.39	
2029	4,880,159.55		
合计	21,671,809.45	16,791,649.90	

合并财务报表项目注释——29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	667,663.37	1,896,475.57
企业所得税	4,270,982.75	5,374,869.05
个人所得税	286,207.10	603,975.19
城市维护建设税	37,284.14	148,584.31
房产税	682,986.64	778,464.18
教育费附加	15,978.95	63,679.00
土地使用税	94,929.56	41,743.91
地方教育费附加	10,652.62	42,452.67
环境保护税	17,307.56	
合计	6,083,992.69	8,950,243.88

合并财务报表项目注释——38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	158,446,867.52	181,581,551.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-6,038,657.31	-6,038,657.31
调整后期初未分配利润	152,408,210.21	175,542,893.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-43,960,160.67	-23,134,683.56
期末未分配利润	108,448,049.54	152,408,210.21

整期初未分配利润明细：

由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-6,038,657.31 元。

合并财务报表项目注释——39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,146,964.53	172,315,615.12	187,808,824.09	126,123,904.66
其他业务	5,714,144.46	2,326,247.55	8,356,196.30	2,679,334.47
合计	245,861,108.99	174,641,862.67	196,165,020.39	128,803,239.13

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	245,861,108.99	具体扣除情况如下	196,165,020.39	具体扣除情况如下
营业收入扣除项目合计金额	5,714,144.46	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	8,091,291.00	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	2.32%		4.12%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	5,714,144.46	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	8,091,291.00	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
与主营业务无关的业务收入小计	5,714,144.46	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	8,091,291.00	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无

营业收入扣除后金额	240,146,964.53	扣除：出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	188,073,729.39	扣除：出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
-----------	----------------	-------------------------------	----------------	-------------------------------

合并财务报表项目注释——40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	520,812.07	495,736.42
教育费附加	223,591.96	213,943.00
房产税	2,779,501.49	3,389,148.52
土地使用税	379,752.77	171,765.76
车船使用税	8,580.00	6,180.00
印花税	154,370.12	235,041.45
环境保护税	34,322.65	
地方教育费附加	149,061.33	144,254.16
合计	4,249,992.39	4,656,069.31

合并财务报表项目注释——47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	102,800.00	80,250.00
应收账款坏账损失	-22,327,663.075	-29,616,264.42
其他应收款坏账损失	-387,428.08	-363,331.58
合计	-22,612,291.15	-29,899,346.00

合并财务报表项目注释——48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,334,960.86	
十一、合同资产减值损失	845,623.92	-236,768.59
合计	-489,336.94	-236,768.59

合并财务报表项目注释——52、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,959.32	827,261.04

递延所得税费用	-8,862,070.33	-5,631,558.30
合计	-8,858,111.01	-4,804,297.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-54,120,111.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-8,118,016.72
子公司适用不同税率的影响	-544,042.02
调整以前期间所得税的影响	134,908.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,606,322.10
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-328,967.30
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	243,776.86
所得税减免优惠的影响	684,659.91
研发费加计扣除的影响	-2,536,752.13
所得税费用	-8,858,111.01

母公司财务报表主要项目注释——1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	145,087,327.04	127,875,336.86
1至2年	73,315,983.61	73,612,871.26
2至3年	59,351,081.50	65,392,436.66
3年以上	115,363,480.97	101,708,067.37
3至4年	36,093,314.95	63,783,335.43
4至5年	56,675,454.84	33,241,901.50
5年以上	22,594,711.18	4,682,830.44
合计	393,117,873.12	368,588,712.15

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,292,599.98	1.09%	4,292,599.98	100.00%		4,323,096.11	1.17%	4,323,096.11	100.00%	

其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	388,825,273.14	98.91%	101,143,467.98	26.01%	287,681,805.16	364,265,616.04	98.83%	90,323,814.43	24.80%	273,941,801.61
其中:										
账龄组合	243,657,573.21	61.98%	101,143,467.98	41.51%	142,514,105.25	282,591,314.69	76.67%	90,323,814.43	31.96%	192,267,500.26
关联方组合	145,167,699.93	36.93%			145,167,699.93	81,674,301.35	22.16%			81,674,301.35
合计	393,117,873.12	100.00%	105,436,067.96	6.82%	287,681,805.16	368,588,712.15	100.00%	94,646,910.54	25.68%	273,941,801.61

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 8	4,034,585.40	4,034,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	100.00%	预计无法收回
客户 6	176,980.00	176,980.00	176,980.00	176,980.00	100.00%	双方结算差异, 预计无法收回
浙江造船有限公司	72,272.71	72,272.71	71,776.58	71,776.58	100.00%	公司破产重整
客户 7	35,258.00	35,258.00	35,258.00	35,258.00	100.00%	双方结算差异, 预计无法收回
客户 5	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	双方结算差异, 预计无法收回
合计	4,323,096.11	4,323,096.11	4,292,599.98	4,292,599.98		

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	74,573,179.37	3,728,658.97	5.00%
1 至 2 年	22,620,173.87	2,262,017.39	10.00%
2 至 3 年	31,388,753.58	9,416,626.07	30.00%
3 至 4 年	36,093,314.95	18,046,657.48	50.00%
4 至 5 年	56,463,216.84	45,170,573.47	80.00%
5 年以上	22,518,934.60	22,518,934.60	100.00%
合计	243,657,573.21	101,143,467.98	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	94,646,910.54	10,819,653.55	30,496.13			105,436,067.96
合计	94,646,910.54	10,819,653.55	30,496.13			105,436,067.96

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
客户 8	30,000.00	收回货款	银行转账	单项计提
浙江造船有限公司	496.13	破产清算分回	银行转账	单项计提
合计	30,496.13			

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
杭州海创自动化有限公司	103,370,852.80		103,370,852.80	24.04%	
苏州海特电气有限公司	41,796,847.13		41,796,847.13	9.72%	
客户 1	34,038,640.00	1,882,685.00	35,921,325.00	8.35%	1,796,066.25
上海外高桥造船有限公司	25,852,717.76		25,852,717.76	6.01%	1,292,635.89
客户 3	22,912,391.91	503,677.80	23,416,069.71	5.44%	17,458,314.72
合计	227,971,449.60	2,386,362.80	230,357,812.40	53.56%	20,547,016.86

母公司财务报表主要项目注释——4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	197,396,762.08	135,074,235.10	144,850,775.88	100,610,920.53
其他业务	12,031,725.18	9,113,840.05	15,636,565.23	11,033,076.16
合计	209,428,487.26	144,188,075.15	160,487,341.11	111,643,996.69

三、2025 年第一季度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

		单位：元
项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	192,763,917.57	229,017,179.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,596,821.57	24,861,196.33
应收账款	313,850,833.16	294,833,436.27
应收款项融资	6,979,029.94	10,555,268.90
预付款项	14,562,086.93	8,108,815.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,452,855.87	3,130,497.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,942,857.55	154,180,411.74
其中：数据资源		
合同资产	6,610,732.32	6,586,982.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,801,649.96	70,024,088.55
流动资产合计	787,560,784.87	801,297,876.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	311,820.56	206,533.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	954,461.70
投资性房地产	28,086,002.73	28,635,917.67
固定资产	232,054,003.29	237,138,531.82
在建工程	32,874,596.41	30,274,452.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,477,955.00	5,898,557.19
无形资产	44,513,534.41	44,944,303.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	1,141,966.07	1,073,295.01
递延所得税资产	66,097,906.16	66,187,437.15
其他非流动资产	1,586,279.80	1,943,259.89
非流动资产合计	414,029,835.66	418,188,059.60
资产总计	1,201,590,620.53	1,219,485,936.16
流动负债：		
短期借款	23,478,230.67	24,191,271.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据	26,126,315.05	27,317,310.30
应付账款	67,579,169.77	57,940,443.58
预收款项		0.00
合同负债	10,196,937.66	14,664,840.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,453,263.34	8,593,436.60
应交税费	2,697,062.90	6,083,992.69
其他应付款	525,761.80	451,429.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,636,538.83	1,838,758.52
其他流动负债	59,168,712.95	67,835,063.24
流动负债合计	192,861,992.97	208,916,546.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,039,393.56	4,248,607.02
长期应付款		0.00
长期应付职工薪酬		0.00
预计负债	7,761,100.00	7,761,100.00
递延收益	157,500.00	225,000.00
递延所得税负债	3,824.55	4,009.60
其他非流动负债		0.00
非流动负债合计	11,961,818.11	12,238,716.62
负债合计	204,823,811.08	221,155,263.27
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		0.00
其中：优先股		0.00
永续债		0.00
资本公积	522,554,380.01	522,554,380.01
减：库存股		0.00
其他综合收益		0.00
专项储备		0.00
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		0.00
未分配利润	107,085,663.13	108,448,049.54
归属于母公司所有者权益合计	995,585,534.13	996,947,920.54
少数股东权益	1,181,275.32	1,382,752.35
所有者权益合计	996,766,809.45	998,330,672.89
负债和所有者权益总计	1,201,590,620.53	1,219,485,936.16

法定代表人：葛颖

主管会计工作负责人：绳家强

会计机构负责人：赵维东

2、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	63,550,963.03	53,452,546.02
其中：营业收入	63,550,963.03	53,452,546.02
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	68,345,542.85	57,532,896.40
其中：营业成本	46,052,685.07	36,747,466.96
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,090,027.66	1,142,423.92
销售费用	3,539,788.00	2,268,422.23
管理费用	13,165,684.71	13,979,377.27
研发费用	4,955,573.95	3,689,981.42
财务费用	-458,216.54	-294,775.40
其中：利息费用	207,520.83	600,972.22
利息收入	660,647.07	918,628.41
加：其他收益	2,358,918.59	100,164.30
投资收益（损失以“-”号填列）	305,681.46	12,495.65
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	105,286.57	12,495.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	513,138.69	4,492,963.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	152,364.45	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-1,464,476.63	525,272.90
加：营业外收入	2,700.00	33,389.69
减：营业外支出	12,724.65	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-1,474,501.28	558,662.59
减：所得税费用	89,362.16	813,541.49

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,563,863.44	-254,878.90
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-1,563,863.44	-254,878.90
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-1,362,386.41	70,416.94
2. 少数股东损益	-201,477.03	-325,295.84
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-1,563,863.44	-254,878.90
归属于母公司所有者的综合收益总额	-1,362,386.41	70,416.94
归属于少数股东的综合收益总额	-201,477.03	-325,295.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0046	0.0002
（二）稀释每股收益	-0.0046	0.0002

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

四、2025 年半年度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	308,664,457.05	229,017,179.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	110,015,277.78	
衍生金融资产		
应收票据	15,939,796.78	24,861,196.33
应收账款	314,804,585.65	294,833,436.27
应收款项融资	982,616.42	10,555,268.90
预付款项	17,178,777.36	8,108,815.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,092,682.75	3,130,497.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	137,992,523.68	154,180,411.74
其中：数据资源		
合同资产	7,824,024.99	6,586,982.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,490,971.96	70,024,088.55
流动资产合计	1,015,985,714.42	801,297,876.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,226,520.59	206,533.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	954,461.70
投资性房地产	27,536,087.79	28,635,917.67
固定资产	227,987,999.43	237,138,531.82
在建工程	37,021,714.06	30,274,452.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,057,355.81	5,898,557.19
无形资产	44,082,765.64	44,944,303.18
其中：数据资源		
开发支出		

其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	854,152.19	1,073,295.01
递延所得税资产	72,661,269.95	66,187,437.15
其他非流动资产	4,682,605.83	1,943,259.89
非流动资产合计	423,996,242.52	418,188,059.60
资产总计	1,439,981,956.94	1,219,485,936.16
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	24,191,271.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	13,171,506.76	27,317,310.30
应付账款	70,738,712.70	57,940,443.58
预收款项		
合同负债	11,263,861.18	14,664,840.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,150,566.64	8,593,436.60
应交税费	5,271,169.88	6,083,992.69
其他应付款	556,725.80	451,429.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,636,538.83	1,838,758.52
其他流动负债	70,642,407.81	67,835,063.24
流动负债合计	194,431,489.60	208,916,546.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,624,639.97	4,248,607.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,761,100.00	7,761,100.00

递延收益	90,000.00	225,000.00
递延所得税负债	3,639.48	4,009.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,479,379.45	12,238,716.62
负债合计	205,910,869.05	221,155,263.27
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	778,072,965.96	522,554,380.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		
未分配利润	89,067,813.42	108,448,049.54
归属于母公司所有者权益合计	1,233,086,270.37	996,947,920.54
少数股东权益	984,817.52	1,382,752.35
所有者权益合计	1,234,071,087.89	998,330,672.89
负债和所有者权益总计	1,439,981,956.94	1,219,485,936.16

单位：元

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	279,413,114.68	207,625,990.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,453,774.89	11,826,097.93
应收账款	299,852,312.25	287,681,805.16
应收款项融资	816,786.42	6,649,908.44
预付款项	179,975,531.37	26,612,996.19
其他应收款	1,921,297.76	1,700,323.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	111,170,694.38	129,810,320.54
其中：数据资源		
合同资产	7,309,761.38	6,119,026.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	68,703,156.60	68,106,878.03
流动资产合计	958,616,429.73	746,133,347.23

非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,766,323.27	106,746,336.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	954,461.70
投资性房地产	27,536,087.79	28,635,917.67
固定资产	216,356,721.40	225,279,703.01
在建工程	36,057,112.29	29,642,063.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	44,082,765.64	44,944,303.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	64,616,983.76	59,520,949.03
其他非流动资产	3,985,605.83	1,163,029.80
非流动资产合计	502,356,061.68	496,886,764.15
资产总计	1,460,972,491.41	1,243,020,111.38
流动负债：		
短期借款	20,000,000.00	24,191,271.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	11,650,652.35	27,047,675.11
应付账款	82,544,048.03	75,645,650.85
预收款项		
合同负债	11,115,772.30	14,374,787.58
应付职工薪酬	1,067,857.08	6,476,572.58
应交税费	5,095,481.75	5,864,082.89
其他应付款	540,273.80	451,429.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	67,443,222.16	66,046,750.27
流动负债合计	199,457,307.47	220,098,220.67
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,761,100.00	7,761,100.00
递延收益	90,000.00	225,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,851,100.00	7,986,100.00
负债合计	207,308,407.47	228,084,320.67
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	778,718,117.32	523,199,531.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
未分配利润	109,000,475.63	125,790,768.35
所有者权益合计	1,253,664,083.94	1,014,935,790.71
负债和所有者权益总计	1,460,972,491.41	1,243,020,111.38

3、合并利润表

单位：元		
项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	126,772,837.55	124,089,367.26
其中：营业收入	126,772,837.55	124,089,367.26
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	150,950,207.50	130,133,260.60
其中：营业成本	105,957,607.14	89,076,584.91
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,292,873.82	2,570,664.52
销售费用	5,285,812.38	4,166,784.95

管理费用	26,863,650.02	26,333,886.18
研发费用	11,118,502.32	8,805,304.28
财务费用	-568,238.18	-819,964.24
其中：利息费用	399,637.88	1,142,761.10
利息收入	1,050,866.99	2,012,154.31
加：其他收益	4,017,142.72	656,077.65
投资收益（损失以“—”号填列）	721,006.69	19,500.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,986.60	19,500.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-7,002,859.65	-5,606,592.03
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-171,613.63	-93,163.25
资产处置收益（损失以“—”号填列）	381,352.61	18,874.73
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	-26,232,341.21	-11,049,195.76
加：营业外收入	2,700.62	33,390.95
减：营业外支出	12,724.65	2,116,052.04
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-26,242,365.24	-13,131,856.85
减：所得税费用	-6,464,194.29	-676,108.52
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,778,170.95	-12,455,748.33
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,778,170.95	-12,455,748.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	-19,380,236.12	-11,911,905.24
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-397,934.83	-543,843.09
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		

3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-19,778,170.95	-12,455,748.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-19,380,236.12	-11,911,905.24
归属于少数股东的综合收益总额	-397,934.83	-543,843.09
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.07	-0.04
(二) 稀释每股收益	-0.07	-0.04

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

4、母公司利润表

单位：元		
项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	91,523,650.01	104,145,446.91
减：营业成本	78,018,140.00	74,547,138.15
税金及附加	2,162,340.62	2,417,525.42
销售费用	3,853,045.21	3,405,853.63
管理费用	21,892,745.37	21,959,216.59
研发费用	5,129,553.41	4,804,792.13
财务费用	-310,654.79	-781,060.65
其中：利息费用	295,194.47	1,142,761.10
利息收入	682,303.35	1,958,805.26
加：其他收益	1,057,194.97	159,076.07
投资收益（损失以“—”号填列）	384,429.44	19,500.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	19,986.60	19,500.48
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”		

号填列)		
公允价值变动收益 (损失以“—”号填列)		
信用减值损失 (损失以“—”号填列)	-4,308,636.97	-2,150,220.74
资产减值损失 (损失以“—”号填列)	-169,176.37	
资产处置收益 (损失以“—”号填列)	381,352.61	18,478.90
二、营业利润 (亏损以“—”号填列)	-21,876,356.13	-4,161,183.65
加: 营业外收入	2,700.62	14,101.35
减: 营业外支出	12,671.94	2,086,413.15
三、利润总额 (亏损总额以“—”号填列)	-21,886,327.45	-6,233,495.45
减: 所得税费用	-5,096,034.73	-302,283.10
四、净利润 (净亏损以“—”号填列)	-16,790,292.72	-5,931,212.35
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)	-16,790,292.72	-5,931,212.35
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-16,790,292.72	-5,931,212.35
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

合并财务报表项目注释——52、信用减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

应收票据坏账损失	22,100.00	124,900.00
应收账款坏账损失	-7,022,186.65	-5,743,941.21
其他应收款坏账损失	-2,773.00	12,449.18
合计	-7,002,859.65	-5,606,592.03

合并财务报表项目注释——53、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-171,613.63	-93,163.25
合计	-171,613.63	-93,163.25

合并财务报表项目注释——57、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,008.63	143,555.21
递延所得税费用	-6,474,202.92	-819,663.73
合计	-6,464,194.29	-676,108.52

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-26,242,365.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	-3,936,354.79
子公司适用不同税率的影响	-176,119.94
调整以前期间所得税的影响	-377,774.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	48,892.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	494,022.14
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	117,743.98
所得税减免优惠的影响	-141,782.29
研发费加计扣除的影响	-1,773,318.74
所得税费用	-6,464,194.29

母公司财务报表主要项目注释——1、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内（含 1 年）	146,646,491.93	145,087,327.04
1 至 2 年	74,223,026.89	73,315,983.61
2 至 3 年	68,029,400.52	59,351,081.50
3 年以上	120,724,266.76	115,363,480.97
3 至 4 年	24,437,352.48	36,093,314.95
4 至 5 年	57,806,076.81	56,675,454.84
5 年以上	38,480,837.47	22,594,711.18
合计	409,623,186.10	393,117,873.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,292,599.98	1.05%	4,292,599.98	100.00%		4,292,599.98	1.09%	4,292,599.98	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	405,330,586.12	98.95%	105,478,273.87	26.02%	299,852,312.25	388,825,273.14	98.91%	101,143,467.98	26.91%	287,681,805.16
其中：										
账龄组合	251,339,175.80	61.36%	105,478,273.87	41.97%	145,860,901.93	243,657,573.21	61.98%	101,143,467.98	41.51%	142,514,105.25
关联方组合	153,991,410.32	37.59%			153,991,410.32	145,167,699.93	36.94%			145,167,699.93
合计	409,623,186.10	100.00%	109,770,873.85	26.80%	299,852,312.25	393,117,873.12	100.00%	105,436,067.96	26.82%	287,681,805.16

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 6	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	100.00%	预计无法收回
客户 7	176,980.00	176,980.00	176,980.00	176,980.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
浙江造船有限公司	71,776.58	71,776.58	71,776.58	71,776.58	100.00%	公司破产重整
客户 8	35,258.00	35,258.00	35,258.00	35,258.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
客户 9	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回

合计	4,292,599.98	4,292,599.98	4,292,599.98	4,292,599.98		
----	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	95,110,838.75	4,755,541.94	5.00%
1 至 2 年	17,704,672.85	1,770,467.29	10.00%
2 至 3 年	23,727,546.24	7,118,263.87	30.00%
3 至 4 年	22,801,803.66	11,400,901.83	50.00%
4 至 5 年	57,806,076.81	46,244,861.45	80.00%
5 年以上	34,188,237.49	34,188,237.49	100.00%
合计	251,339,175.80	105,478,273.87	

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备:

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	105,436,067.96	4,334,805.89				109,770,873.85
合计	105,436,067.96	4,334,805.89				109,770,873.85

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
杭州海创自动化有限公司	110,844,846.55		110,844,846.55	25.70%	
苏州海特电气有限公司	43,146,563.77		43,146,563.77	10.01%	
客户 1	33,847,157.21	186,240.00	34,033,397.21	7.89%	8,779,913.16
上海外高桥造船有限公司	23,600,825.50		23,600,825.50	5.47%	1,180,041.28
客户 11	20,436,586.52		20,436,586.52	4.74%	7,464,972.06
合计	231,875,979.55	186,240.00	232,062,219.55	53.81%	17,424,926.50

母公司财务报表主要项目注释——1、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,302,027.07	74,935,051.90	98,621,300.86	69,774,165.07

其他业务	5,221,622.94	3,083,088.10	5,524,146.05	4,772,973.08
合计	91,523,650.01	78,018,140.00	104,145,446.91	74,547,138.15

五、2025 年第三季度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

		单位：元
项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	198,716,643.91	229,017,179.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	190,248,888.89	
衍生金融资产		
应收票据	4,561,905.94	24,861,196.33
应收账款	313,618,397.33	294,833,436.27
应收款项融资	8,874,553.22	10,555,268.90
预付款项	11,790,953.90	8,108,815.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,920,558.27	3,130,497.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	143,369,515.62	154,180,411.74
其中：数据资源		
合同资产	7,824,024.99	6,586,982.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,932,296.41	70,024,088.55
流动资产合计	981,857,738.48	801,297,876.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,226,520.59	206,533.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	954,461.70	954,461.70
投资性房地产	26,986,172.85	28,635,917.67
固定资产	223,452,912.85	237,138,531.82
在建工程	40,357,022.41	30,274,452.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,636,756.62	5,898,557.19

无形资产	43,651,996.87	44,944,303.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	894,091.76	1,073,295.01
递延所得税资产	75,375,228.39	66,187,437.15
其他非流动资产	4,682,605.83	1,943,259.89
非流动资产合计	424,149,079.40	418,188,059.60
资产总计	1,406,006,817.88	1,219,485,936.16
流动负债：		
短期借款		24,191,271.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	26,896,305.28	27,317,310.30
应付账款	70,091,814.30	57,940,443.58
预收款项		
合同负债	8,376,535.70	14,664,840.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,200,115.21	8,593,436.60
应交税费	5,284,620.55	6,083,992.69
其他应付款	791,073.91	451,429.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,636,538.83	1,838,758.52
其他流动负债	57,481,026.32	67,835,063.24
流动负债合计	171,758,030.10	208,916,546.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,206,451.94	4,248,607.02
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,745,748.76	7,761,100.00
递延收益	22,500.00	225,000.00
递延所得税负债	3,454.43	4,009.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,978,155.13	12,238,716.62
负债合计	182,736,185.23	221,155,263.27
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		

资本公积	779,074,458.25	522,554,380.01
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		
未分配利润	77,459,166.86	108,448,049.54
归属于母公司所有者权益合计	1,222,479,116.10	996,947,920.54
少数股东权益	791,516.55	1,382,752.35
所有者权益合计	1,223,270,632.65	998,330,672.89
负债和所有者权益总计	1,406,006,817.88	1,219,485,936.16

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、合并年初到报告期末利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	177,261,054.65	180,746,834.88
其中：营业收入	177,261,054.65	180,746,834.88
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	211,433,070.43	196,657,933.90
其中：营业成本	145,581,711.59	132,864,839.72
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,470,844.50	3,177,200.25
销售费用	7,538,126.88	6,847,976.72
管理费用	41,132,897.49	39,882,454.40
研发费用	14,617,290.34	14,896,002.50
财务费用	-907,800.37	-1,010,539.69
其中：利息费用	339,888.49	1,422,277.78
利息收入	-1,230,993.89	-2,523,211.16
加：其他收益	5,047,716.72	3,117,244.90
投资收益（损失以“-”号填列）	2,040,851.98	53,657.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以		

“－”号填列)		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-13,828,372.43	-11,645,209.74
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-170,363.63	
资产处置收益（损失以“－”号填列）	379,154.73	18,874.73
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-40,703,028.41	-24,366,531.79
加：营业外收入	3,903.89	33,890.32
减：营业外支出	50,349.46	2,086,920.53
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-40,749,473.98	-26,419,562.00
减：所得税费用	-9,169,355.50	-1,876,745.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,580,118.48	-24,542,816.60
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-31,580,118.48	-24,542,816.60
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	-30,988,882.68	-23,709,323.33
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）	-591,235.80	-833,493.27
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-31,580,118.48	-24,542,816.60
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额	-30,988,882.68	-23,709,323.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额	-591,235.80	-833,493.27

八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.11	-0.0806
（二）稀释每股收益	-0.11	-0.0806

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

六、2025 年年度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

2025 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	429,269,329.15	229,017,179.61
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	14,212,043.45	24,861,196.33
应收账款	308,357,086.08	294,833,436.27
应收款项融资	2,637,561.88	10,555,268.90
预付款项	5,741,415.42	8,108,815.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,351,791.01	3,130,497.52
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	123,970,321.12	154,180,411.74
其中：数据资源		
合同资产	6,155,280.34	6,586,982.32
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	102,163,738.28	70,024,088.55
流动资产合计	994,858,566.73	801,297,876.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	2,013,079.09	206,533.99
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	660,782.11	954,461.70
投资性房地产	51,806,738.38	28,635,917.67
固定资产	246,147,712.16	237,138,531.82
在建工程	15,716,551.36	30,274,452.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,216,157.43	5,898,557.19
无形资产	43,283,587.04	44,944,303.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	635,009.33	1,073,295.01
递延所得税资产	76,707,270.91	66,187,437.15
其他非流动资产	4,571,141.70	1,943,259.89
非流动资产合计	446,689,339.04	418,188,059.60
资产总计	1,441,547,905.77	1,219,485,936.16
流动负债：		
短期借款		24,191,271.77
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	39,962,846.83	27,317,310.30
应付账款	103,719,138.36	57,940,443.58
预收款项		
合同负债	12,929,212.53	14,664,840.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	12,346,235.67	8,593,436.60
应交税费	6,080,990.54	6,083,992.69
其他应付款	833,656.58	451,429.62
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	1,684,472.35	1,838,758.52
其他流动负债	55,748,152.68	67,835,063.24
流动负债合计	233,304,705.54	208,916,546.65
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,781,743.32	4,248,607.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,745,748.76	7,761,100.00
递延收益		225,000.00
递延所得税负债	3,269.36	4,009.60
其他非流动负债		
非流动负债合计	10,530,761.44	12,238,716.62
负债合计	243,835,466.98	221,155,263.27
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,074,458.25	522,554,380.01
减：库存股		
其他综合收益	-249,627.65	
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		
未分配利润	52,379,117.07	108,448,049.54
归属于母公司所有者权益合计	1,197,149,438.66	996,947,920.54
少数股东权益	563,000.13	1,382,752.35
所有者权益合计	1,197,712,438.79	998,330,672.89
负债和所有者权益总计	1,441,547,905.77	1,219,485,936.16

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	393,663,484.63	207,625,990.54
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	10,205,938.99	11,826,097.93
应收账款	319,124,335.66	287,681,805.16

应收款项融资	647,307.33	6,649,908.44
预付款项	45,803,275.90	26,612,996.19
其他应收款	1,286,649.08	1,700,323.83
其中：应收利息		
应收股利		
存货	100,748,998.61	129,810,320.54
其中：数据资源		
合同资产	5,854,453.34	6,119,026.57
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	71,212,686.39	68,106,878.03
流动资产合计	948,547,129.93	746,133,347.23
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,552,881.77	106,746,336.67
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	660,782.11	954,461.70
投资性房地产	51,806,738.38	28,635,917.67
固定资产	234,915,293.98	225,279,703.01
在建工程		29,642,063.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,283,587.04	44,944,303.18
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	67,578,682.08	59,520,949.03
其他非流动资产	4,208,104.09	1,163,029.80
非流动资产合计	511,006,069.45	496,886,764.15
资产总计	1,459,553,199.38	1,243,020,111.38
流动负债：		
短期借款		24,191,271.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	40,897,007.38	27,047,675.11
应付账款	102,466,440.59	75,645,650.85
预收款项		

合同负债	16,194,893.29	14,374,787.58
应付职工薪酬	8,136,899.02	6,476,572.58
应交税费	5,340,827.85	5,864,082.89
其他应付款	771,830.37	451,429.62
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	56,172,691.16	66,046,750.27
流动负债合计	229,980,589.66	220,098,220.67
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,745,748.76	7,761,100.00
递延收益		225,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,745,748.76	7,986,100.00
负债合计	237,726,338.42	228,084,320.67
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,719,609.61	523,199,531.37
减：库存股		
其他综合收益	-249,627.65	
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
未分配利润	76,411,388.01	125,790,768.35
所有者权益合计	1,221,826,860.96	1,014,935,790.71
负债和所有者权益总计	1,459,553,199.38	1,243,020,111.38

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业总收入	252,494,544.35	245,861,108.99
其中：营业收入	252,494,544.35	245,861,108.99
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	312,331,225.20	271,138,665.11
其中：营业成本	213,923,671.61	174,641,862.67
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,534,165.73	4,249,992.39
销售费用	13,221,978.43	10,878,864.37
管理费用	61,816,221.24	59,276,308.43
研发费用	20,015,809.25	23,096,257.33
财务费用	-1,180,621.06	-1,004,620.08
其中：利息费用	523,650.97	1,805,963.21
利息收入	1,934,870.73	2,897,281.57
加：其他收益	7,161,316.10	3,794,999.65
投资收益（损失以“-”号填列）	2,999,499.02	285,974.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-193,454.90	-537.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-16,897.31
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-22,988,924.36	-22,612,291.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,084,895.18	-489,336.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	379,154.73	-5,294.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-76,370,530.54	-44,303,503.89
加：营业外收入	9,114,831.69	33,891.67
减：营业外支出	111,304.22	9,850,499.22
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-67,367,003.07	-54,120,111.44
减：所得税费用	-10,478,318.38	-8,858,111.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,888,684.69	-45,262,000.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-56,888,684.69	-45,262,000.43

2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润	-56,068,932.47	-43,960,160.67
2. 少数股东损益	-819,752.22	-1,301,839.76
六、其他综合收益的税后净额	-249,627.65	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-249,627.65	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-249,627.65	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-249,627.65	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-57,138,312.34	-45,262,000.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	-56,318,560.12	-43,960,160.67
归属于少数股东的综合收益总额	-819,752.22	-1,301,839.76
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.19	-0.15
（二）稀释每股收益	-0.19	-0.15

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年度	2024 年度
一、营业收入	178,758,923.27	209,428,487.26
减：营业成本	156,413,250.19	144,188,075.15
税金及附加	4,250,011.46	4,090,834.23
销售费用	9,752,754.39	8,085,617.55
管理费用	53,345,925.35	48,295,101.52
研发费用	8,724,439.11	12,163,379.61

财务费用	-698,417.70	-1,106,881.63
其中：利息费用	328,638.89	1,647,825.45
利息收入	1,238,535.08	2,826,190.40
加：其他收益	1,708,501.15	1,886,249.75
投资收益（损失以“－”号填列）	1,123,765.72	285,974.89
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-193,454.90	-537.39
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）		-16,897.31
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-12,488,847.70	-11,085,268.47
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-4,090,185.00	-372,929.21
资产处置收益（损失以“－”号填列）	379,154.73	16,571.03
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	-66,396,650.63	-15,557,041.18
加：营业外收入	9,114,728.42	14,602.07
减：营业外支出	111,139.24	9,849,416.62
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-57,393,061.45	-25,391,855.73
减：所得税费用	-8,013,681.11	-3,679,196.18
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	-49,379,380.34	-21,712,659.55
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-49,379,380.34	-21,712,659.55
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	-249,627.65	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-249,627.65	
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-249,627.65	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-49,629,007.99	-21,712,659.55
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

合并财务报表项目注释——32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专网通信所涉负债	48,850,352.00	57,843,111.05
已背书未终止确认的应收票据	5,217,003.04	8,085,522.95
待转销项税额	1,680,797.64	1,906,429.24
合计	55,748,152.68	67,835,063.24

合并财务报表项目注释——40、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	108,448,049.54	158,446,867.52
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-6,038,657.31
调整后期初未分配利润	108,448,049.54	152,408,210.21
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-56,068,932.47	-43,960,160.67
期末未分配利润	52,379,117.07	108,448,049.54

合并财务报表项目注释——41、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	244,474,823.15	210,081,162.99	240,146,964.53	172,315,615.12
其他业务	8,019,721.20	3,842,508.62	5,714,144.46	2,326,247.55
合计	252,494,544.35	213,923,671.61	245,861,108.99	174,641,862.67

公司报告期内经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☒是 ☐否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	252,494,544.35	具体扣除情况如下	245,861,108.99	具体扣除情况如下
营业收入扣除项目合	8,019,721.20	出租固定资产、水电燃	5,714,144.46	出租固定资产、水电燃

计金额		气及物业费、销售材料及服务费收入		气及物业费、销售材料及服务费收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	3.18%		2.32%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物,销售材料,用材料进行非货币性资产交换,经营受托管理业务等实现的收入,以及虽计入主营业务收入,但属于上市公司正常经营之外的收入。	8,019,721.20	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	5,714,144.46	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
与主营业务无关的业务收入小计	8,019,721.20	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	5,714,144.46	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	无	0.00	无
营业收入扣除后金额	244,474,823.15	扣除:出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	240,146,964.53	扣除:出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入

合并财务报表项目注释——42、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	715,932.26	520,812.07
教育费附加	306,828.11	223,591.96
房产税	2,834,540.66	2,779,501.49
土地使用税	154,992.92	379,752.77
车船使用税	8,760.00	8,580.00
印花税	211,637.34	154,370.12
环境保护税	96,922.37	34,322.65
地方教育费附加	204,552.07	149,061.33
合计	4,534,165.73	4,249,992.39

合并财务报表项目注释——49、信用减值损失

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	22,100.00	102,800.00
应收账款坏账损失	-22,480,257.11	-22,327,663.07
其他应收款坏账损失	-530,767.25	-387,428.08
合计	-22,988,924.36	-22,612,291.15

合并财务报表项目注释——50、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-4,032,611.81	-1,334,960.86
十一、合同资产减值损失	-52,283.37	845,623.92
合计	-4,084,895.18	-489,336.94

合并财务报表项目注释——54、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-1,796.32	3,959.32
递延所得税费用	-10,476,522.06	-8,862,070.33
合计	-10,478,318.38	-8,858,111.01

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-67,367,003.07
按法定/适用税率计算的所得税费用	-10,105,050.46
子公司适用不同税率的影响	-368,349.12
调整以前期间所得税的影响	-1,796.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	79,626.84
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,638,733.26
所得税减免优惠的影响	729,231.38
研发费加计扣除的影响	-2,451,724.94
所得税费用	-10,478,318.38

母公司财务报表主要项目注释——1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	132,343,116.73	145,087,327.04
1至2年	95,970,800.92	73,315,983.61
2至3年	61,793,496.12	59,351,081.50
3年以上	145,602,041.97	115,363,480.97

3 至 4 年	53,900,070.05	36,093,314.95
4 至 5 年	19,857,670.96	56,675,454.84
5 年以上	71,844,300.96	22,594,711.18
合计	435,709,455.74	393,117,873.12

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,220,823.40	0.97%	4,220,823.40	100.00%		4,292,599.98	1.09%	4,292,599.98	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	431,488,632.34	99.03%	112,364,296.68	26.04%	319,124,335.66	388,825,273.14	98.91%	101,143,467.98	26.01%	287,681,805.16
其中：										
账龄组合	260,172,092.44	59.71%	112,364,296.68	43.19%	147,807,795.76	243,657,573.21	61.98%	101,143,467.98	41.51%	142,514,105.23
关联方组合	171,316,539.90	39.32%			171,316,539.90	145,167,699.93	36.93%			145,167,699.93
合计	435,709,455.74	100.00%	116,585,120.08	26.76%	319,124,335.66	393,117,873.12	100.00%	105,436,067.96	6.82%	287,681,805.16

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 9	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	100.00%	预计无法收回
客户 10	176,980.00	176,980.00	176,980.00	176,980.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
客户 11	71,776.58	71,776.58				公司破产重整，本年核销
客户 12	35,258.00	35,258.00	35,258.00	35,258.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
客户 13	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
合计	4,292,599.98	4,292,599.98	4,220,823.40	4,220,823.40		

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	104,843,052.78	5,242,152.65	5.00%
1 至 2 年	25,456,653.25	2,545,665.33	10.00%
2 至 3 年	11,097,686.38	3,329,305.91	30.00%
3 至 4 年	27,111,986.11	13,555,993.06	50.00%
4 至 5 年	19,857,670.96	15,886,136.77	80.00%
5 年以上	71,805,042.96	71,805,042.96	100.00%
合计	260,172,092.44	112,364,296.68	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	105,436,067.96	11,992,687.26		843,635.14		116,585,120.08
合计	105,436,067.96	11,992,687.26		843,635.14		116,585,120.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	890,382.51

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 14	销售货款	511,324.00	无法收回	内部核销流程	否
客户 15	销售货款	291,511.93	无法收回	内部核销流程	否
客户 11	销售货款	71,776.58	无法收回	内部核销流程	否
客户 16	销售货款	15,770.00	无法收回	内部核销流程	否
合计		890,382.51			

（5）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额	应收账款坏账准备和合同资产减
------	----------	----------	---------------	----------------	----------------

				合计数的比例	值准备期末余额
杭州海创自动化有限公司	127,137,940.48		127,137,940.48	26.04%	
苏州海特电气有限公司	44,178,599.42		44,178,599.42	9.05%	
客户 1	27,830,607.21	105,890.00	27,936,497.21	6.41%	7,653,559.10
客户 2	21,480,903.71	503,677.80	21,984,581.51	4.50%	20,463,317.08
客户 3	20,599,965.81	763,600.00	21,363,565.81	4.38%	1,686,752.45
合计	241,228,016.63	1,373,167.80	242,601,184.43	50.38%	29,803,628.63

母公司财务报表主要项目注释——4、营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	169,307,457.42	150,688,318.42	197,396,762.08	135,074,235.10
其他业务	9,451,465.85	5,724,931.77	12,031,725.18	9,113,840.05
合计	178,758,923.27	156,413,250.19	209,428,487.26	144,188,075.15

七、2026 年第一季度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

2026 年 03 月 31 日

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	220,123,474.96	429,269,329.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	160,320,229.45	
衍生金融资产		
应收票据	3,202,824.09	14,212,043.45
应收账款	350,276,393.61	308,357,086.08
应收款项融资	6,038,393.72	2,637,561.88
预付款项	5,763,799.00	5,741,415.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,520,977.15	2,351,791.01
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	102,039,809.84	123,970,321.12

其中：数据资源		
合同资产	6,650,894.59	6,155,280.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	100,793,140.34	102,163,738.28
流动资产合计	957,729,936.75	994,858,566.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,726,717.06	2,013,079.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		660,782.11
投资性房地产	51,256,823.44	51,806,738.38
固定资产	258,095,785.34	246,147,712.16
在建工程	66,724.15	15,716,551.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,795,558.24	4,216,157.43
无形资产	43,264,780.31	43,283,587.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	489,338.90	635,009.33
递延所得税资产	77,181,252.51	76,707,270.91
其他非流动资产	4,277,292.70	4,571,141.70
非流动资产合计	443,085,582.18	446,689,339.04
资产总计	1,400,815,518.93	1,441,547,905.77
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,537,463.89	39,962,846.83
应付账款	94,509,813.26	103,719,138.36
预收款项		
合同负债	5,151,389.87	12,929,212.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,567,362.83	12,346,235.67
应交税费	4,346,570.87	6,080,990.54
其他应付款	4,347,092.28	833,656.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,700,463.73	1,684,472.35
其他流动负债	48,277,076.70	55,748,152.68
流动负债合计	196,437,233.43	233,304,705.54

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,166,419.52	2,781,743.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,745,748.76	7,745,748.76
递延收益		
递延所得税负债	3,084.31	3,269.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,915,252.59	10,530,761.44
负债合计	206,352,486.02	243,835,466.98
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,074,458.25	779,074,458.25
减：库存股		
其他综合收益		-249,627.65
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		
未分配利润	48,934,457.91	52,379,117.07
归属于母公司所有者权益合计	1,193,954,407.15	1,197,149,438.66
少数股东权益	508,625.76	563,000.13
所有者权益合计	1,194,463,032.91	1,197,712,438.79
负债和所有者权益总计	1,400,815,518.93	1,441,547,905.77

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、合并利润表

项目	单位：元	
	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	88,430,682.03	63,550,963.03
其中：营业收入	88,430,682.03	63,550,963.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	89,611,725.61	68,345,542.85
其中：营业成本	69,002,965.33	46,052,685.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,770,392.80	1,090,027.66

销售费用	2,800,281.41	3,539,788.00
管理费用	14,021,288.27	13,165,684.71
研发费用	2,316,697.40	4,955,573.95
财务费用	-299,899.60	-458,216.54
其中：利息费用	38,492.97	207,520.83
利息收入	424,080.23	660,647.07
加：其他收益	675,559.39	2,358,918.59
投资收益（损失以“-”号填列）	840,334.82	305,681.46
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		105,286.57
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,096,130.57	513,138.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,807.13	152,364.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-3,757,472.81	-1,464,476.63
加：营业外收入	33,900.23	2,700.00
减：营业外支出		12,724.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-3,723,572.58	-1,474,501.28
减：所得税费用	-474,166.70	89,362.16
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,249,405.88	-1,563,863.44
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-3,249,405.88	-1,563,863.44
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	-3,195,031.51	-1,362,386.41
2. 少数股东损益	-54,374.37	-201,477.03
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		

5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-3,249,405.88	-1,563,863.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,195,031.51	-1,362,386.41
归属于少数股东的综合收益总额	-54,374.37	-201,477.03
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.0143	-0.0046
(二) 稀释每股收益	-0.0143	-0.0046

八、2026 年半年度更正后的财务报表及附注

1、合并资产负债表

编制单位：常熟市国瑞科技股份有限公司

2026 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	143,901,201.02	429,269,329.15
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	210,238,145.10	
衍生金融资产		
应收票据	1,772,714.60	14,212,043.45
应收账款	364,319,027.35	308,357,086.08
应收款项融资	2,668,385.04	2,637,561.88
预付款项	7,474,291.25	5,741,415.42
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,717,972.84	2,351,791.01
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	131,543,462.67	123,970,321.12
其中：数据资源		
合同资产	5,388,310.70	6,155,280.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	108,481,171.06	102,163,738.28
流动资产合计	978,504,681.63	994,858,566.73
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,293,943.73	2,013,079.09
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		660,782.11
投资性房地产	50,104,359.58	51,806,738.38
固定资产	253,386,833.94	246,147,712.16
在建工程	414,695.52	15,716,551.36
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,394,227.02	4,216,157.43
无形资产	43,420,015.57	43,283,587.04
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	931,309.53	931,309.53
长期待摊费用	271,910.26	635,009.33
递延所得税资产	77,131,971.12	76,707,270.91
其他非流动资产	6,910,675.58	4,571,141.70
非流动资产合计	438,259,941.85	446,689,339.04
资产总计	1,416,764,623.48	1,441,547,905.77
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,152,302.65	39,962,846.83
应付账款	124,301,148.53	103,719,138.36

预收款项		
合同负债	5,942,258.60	12,929,212.53
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	1,159,702.48	12,346,235.67
应交税费	5,532,456.50	6,080,990.54
其他应付款	1,305,817.82	833,656.58
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	910,117.28	1,684,472.35
其他流动负债	55,263,416.38	55,748,152.68
流动负债合计	224,567,220.24	233,304,705.54
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,674,726.06	2,781,743.32
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,745,748.76	7,745,748.76
递延收益		
递延所得税负债	2,899.24	3,269.36
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,423,374.06	10,530,761.44
负债合计	233,990,594.30	243,835,466.98
所有者权益：		
股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,074,458.25	779,074,458.25
减：库存股		
其他综合收益		-249,627.65
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
一般风险准备		
未分配利润	37,581,161.80	52,379,117.07

归属于母公司所有者权益合计	1,182,601,111.04	1,197,149,438.66
少数股东权益	172,918.14	563,000.13
所有者权益合计	1,182,774,029.18	1,197,712,438.79
负债和所有者权益总计	1,416,764,623.48	1,441,547,905.77

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	23,965,528.42	393,663,484.63
交易性金融资产	85,180,069.17	
衍生金融资产		
应收票据	1,692,714.60	10,205,938.99
应收账款	350,927,375.92	319,124,335.66
应收款项融资	1,301,022.99	647,307.33
预付款项	277,980,220.59	45,803,275.90
其他应收款	1,670,244.23	1,286,649.08
其中：应收利息		
应收股利		
存货	102,027,607.63	100,748,998.61
其中：数据资源		
合同资产	4,362,923.44	5,854,453.34
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	74,009,024.96	71,212,686.39
流动资产合计	923,116,731.95	948,547,129.93
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	109,833,746.41	108,552,881.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		660,782.11
投资性房地产	50,104,359.58	51,806,738.38
固定资产	226,185,841.10	234,915,293.98
在建工程	414,695.52	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	43,420,015.57	43,283,587.04

其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	67,424,261.83	67,578,682.08
其他非流动资产	6,382,137.00	4,208,104.09
非流动资产合计	503,765,057.01	511,006,069.45
资产总计	1,426,881,788.96	1,459,553,199.38
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	30,514,908.23	40,897,007.38
应付账款	109,294,036.14	102,466,440.59
预收款项		
合同负债	10,635,677.54	16,194,893.29
应付职工薪酬	1,041,080.63	8,136,899.02
应交税费	5,491,288.20	5,340,827.85
其他应付款	1,205,229.82	771,830.37
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	51,876,017.75	56,172,691.16
流动负债合计	210,058,238.31	229,980,589.66
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	7,745,748.76	7,745,748.76
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,745,748.76	7,745,748.76
负债合计	217,803,987.07	237,726,338.42
所有者权益：		

股本	294,234,480.00	294,234,480.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	779,719,609.61	779,719,609.61
减：库存股		
其他综合收益		-249,627.65
专项储备		
盈余公积	71,711,010.99	71,711,010.99
未分配利润	63,412,701.29	76,411,388.01
所有者权益合计	1,209,077,801.89	1,221,826,860.96
负债和所有者权益总计	1,426,881,788.96	1,459,553,199.38

3、合并利润表

单位：元		
项目	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业总收入	130,803,537.11	126,772,837.55
其中：营业收入	130,803,537.11	126,772,837.55
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	142,585,128.77	150,950,207.50
其中：营业成本	101,300,103.78	105,957,607.14
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,682,758.51	2,292,873.82
销售费用	4,757,575.47	5,285,812.38
管理费用	26,022,386.96	26,863,650.02
研发费用	8,308,516.56	11,118,502.32
财务费用	-486,212.51	-568,238.18
其中：利息费用	64,212.33	399,637.88
利息收入	754,890.03	1,050,866.99
加：其他收益	826,559.59	4,017,142.72
投资收益（损失以“—”号填列）	1,733,500.74	721,006.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-719,135.36	19,986.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“—”号填		

列)		
净敞口套期收益(损失以“—”号填列)		
公允价值变动收益(损失以“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“—”号填列)	-5,462,590.90	-7,002,859.65
资产减值损失(损失以“—”号填列)	-662,964.96	-171,613.63
资产处置收益(损失以“—”号填列)	-29,169.46	381,352.61
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	-15,376,256.65	-26,232,341.21
加:营业外收入	33,900.72	2,700.62
减:营业外支出	21,124.01	12,724.65
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	-15,363,479.94	-26,242,365.24
减:所得税费用	-425,070.33	-6,464,194.29
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	-14,938,409.61	-19,778,170.95
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	-14,938,409.61	-19,778,170.95
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“—”号填列)	-14,548,327.62	-19,380,236.12
2.少数股东损益(净亏损以“—”号填列)	-390,081.99	-397,934.83
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-14,938,409.61	-19,778,170.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	-14,548,327.62	-19,380,236.12
归属于少数股东的综合收益总额	-390,081.99	-397,934.83
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.05	-0.07
（二）稀释每股收益	-0.05	-0.07

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：葛颖 主管会计工作负责人：绳家强 会计机构负责人：赵维东

4、母公司利润表

项目	单位：元	
	2026 年半年度	2025 年半年度
一、营业收入	91,517,717.57	91,523,650.01
减：营业成本	75,710,962.08	78,018,140.00
税金及附加	2,392,339.80	2,162,340.62
销售费用	3,482,101.33	3,853,045.21
管理费用	21,180,673.69	21,892,745.37
研发费用	3,546,673.27	5,129,553.41
财务费用	-172,744.54	-310,654.79
其中：利息费用		295,194.47
利息收入	357,446.34	682,303.35
加：其他收益	264,040.21	1,057,194.97
投资收益（损失以“—”号填列）	39,139.86	384,429.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-719,135.36	19,986.60
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	2,288,555.54	-4,308,636.97
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-592,631.19	-169,176.37
资产处置收益（损失以“—”号填列）	7,300.23	381,352.61
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-12,540,512.31	-21,876,356.13
加：营业外收入	33,900.72	2,700.62

减：营业外支出	12,656.13	12,671.94
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-12,594,638.82	-21,886,327.45
减：所得税费用	154,420.25	-5,096,034.73
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,749,059.07	-16,790,292.72
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-12,749,059.07	-16,790,292.72
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	-12,749,059.07	-16,790,292.72
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、财务报表项目注释

合并财务报表项目注释——4、应收账款

（1）按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	217,156,702.80	183,883,002.13
1 至 2 年	92,325,634.05	81,384,125.96
2 至 3 年	69,387,503.60	50,290,894.98
3 年以上	141,814,078.07	140,467,197.57

3 至 4 年	48,174,987.39	47,688,765.65
4 至 5 年	11,334,077.88	20,889,230.96
5 年以上	82,305,012.80	71,889,200.96
合计	520,683,918.52	456,025,220.64

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	4,220,823.40	0.81	4,220,823.40	100.00		4,220,823.40	0.93%	4,220,823.40	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	516,463,095.12	99.19	152,144,067.77	29.45	364,319,027.35	451,804,397.24	99.07	143,447,311.16	31.75	308,357,086.08
其中：										
账龄组合	516,463,095.12	99.19	152,144,067.77	29.45	364,319,027.35	451,804,397.24	99.07	143,447,311.16	31.75	308,357,086.08
合计	520,683,918.52	100.00	156,379,166.17		364,319,027.35	456,025,220.64	100.00	147,668,134.56		308,357,086.08

按单项计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 6	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	100.00%	预计款项无法收回
客户 7	176,980.00	176,980.00	176,980.00	176,980.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
客户 8	35,258.00	35,258.00	35,258.00	35,258.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
客户 9	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	双方结算差异，预计无法收回
合计	4,220,823.40	4,220,823.40	4,220,823.40	4,220,823.40		

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	217,187,247.92	10,859,362.39	5.00%
1—2 年	92,295,088.93	9,229,508.89	10.00%
2—3 年	69,387,503.60	20,816,251.09	30.00%
3—4 年	48,174,987.39	24,087,493.70	50.00%
4—5 年	11,334,077.88	9,067,262.30	80.00%
5 年以上	78,084,189.40	78,084,189.40	100.00%
合计	516,463,095.12	152,144,067.77	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	147,668,134.56	8,696,756.61				156,364,891.17
合计	147,668,134.56	8,696,756.61				156,364,891.17

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	27,365,107.21	105,890.00	27,470,997.21	5.17%	6,046,347.11
客户 2	22,170,764.55	123,500.00	22,294,264.55	4.20%	1,478,801.59
客户 3	20,599,965.81	763,600.00	21,363,565.81	4.02%	3,014,810.99
客户 4	20,436,586.52		20,436,586.52	3.85%	10,214,573.26
客户 5	18,356,400.00	7,600.00	18,364,000.00	3.46%	963,200.00
合计	110,670,414.09	1,028,490.00	111,698,904.09	21.02%	21,780,921.95

合并财务报表项目注释——9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	45,875,202.18	4,312,258.25	41,562,943.93	42,653,919.46	4,312,258.25	38,341,661.21
在产品	25,046,288.90	373,274.53	24,673,014.37	24,197,334.77	373,274.53	23,824,060.24
库存商品	52,461,503.54	755,708.10	51,705,795.44	52,460,701.51	755,708.10	51,704,993.41
周转材料	730,236.44	156,046.88	574,189.56	1,208,665.12	156,046.88	1,052,618.24
发出商品	13,252,541.17	225,021.80	13,027,519.37	9,272,009.82	225,021.80	9,046,988.02
合计	137,365,772.23	5,822,309.56	131,543,462.67	129,792,630.68	5,822,309.56	123,970,321.12

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,312,258.25					4,312,258.25
在产品	373,274.53					373,274.53
库存商品	755,708.10					755,708.10
周转材料	156,046.88					156,046.88
发出商品	225,021.80					225,021.80
合计	5,822,309.56					5,822,309.56

合并财务报表项目注释——11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转让大额存单	51,004,059.16	50,422,326.06
专网通信所涉资产	48,850,352.00	48,850,352.00
待抵扣进项税额	6,533,593.29	2,540,050.83
预缴企业所得税	586,554.64	83,387.07
预缴其他税金	704,946.22	267,622.32
银行理财产品	801,665.75	
合计	108,481,171.06	102,163,738.28

合并财务报表项目注释——11、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	105,730,340.68	15,859,344.89	105,094,776.47	15,764,010.26
内部交易未实现利润	342,714.60	51,407.19	468,396.00	70,259.40
可抵扣亏损	135,063,935.16	20,259,590.27	141,225,475.38	21,183,821.30
信用减值准备	265,809,646.76	39,771,174.01	257,109,873.04	38,449,867.07
预计负债	7,745,748.76	1,161,862.31	7,745,748.76	1,161,862.31
租赁负债	2,584,843.34	387,726.50	4,466,215.67	669,932.35
其他权益工具投资公允价值变动			293,679.59	44,051.94
合计	517,277,229.30	77,491,105.17	516,376,764.16	77,339,694.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	57,984.80	2,899.24	65,387.20	3,269.36
使用权资产	2,394,227.02	359,134.05	4,216,157.43	632,423.61
合计	2,452,211.82	362,033.29	4,281,544.63	635,692.97

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	359,134.05	77,128,287.06	632,423.61	76,707,270.91
递延所得税负债	359,134.05	2,899.24	632,423.61	3,269.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	40,892,370.86	23,412,085.60
合计	40,892,370.86	23,412,085.60

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2026	5,492,647.17	5,492,647.17	
2027	1,873,583.27	1,873,583.27	
2028	7,453,940.39	7,453,940.39	
2029	4,880,536.54	4,880,536.54	
2030	3,711,378.23	3,711,378.23	
2031	17,480,285.26		

合计	40,892,370.86	23,412,085.60	
----	---------------	---------------	--

合并财务报表项目注释——30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	6,714,752.22	20,491,881.56
减：计入其他非流动负债	-772,493.62	-7,562,669.03
合计	5,942,258.60	12,929,212.53

合并财务报表项目注释——32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税		633,073.54
企业所得税	4,519,883.77	4,519,883.77
个人所得税	81,704.56	144,567.88
城市维护建设税		31,513.91
房产税	892,124.26	690,697.60
教育费附加		13,505.96
地方教育费附加		9,003.97
土地使用税	38,743.91	38,743.91
合计	5,532,456.50	6,080,990.54

合并财务报表项目注释——34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专网通信所涉负债	48,850,352.00	48,850,352.00
已背书未终止确认的应收票据	5,640,570.76	5,217,003.04
待转销项税额	772,493.62	1,680,797.64
合计	55,263,416.38	55,748,152.68

合并财务报表项目注释——41、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	59,315,056.70	114,337,413.33
调整后期初未分配利润	52,379,117.07	77,312,144.00
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-14,548,327.62	-24,933,026.93
其他综合收益结转留存收益	-249,627.65	
期末未分配利润	37,581,161.80	52,379,117.07

合并财务报表项目注释——42 营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	125,299,406.76	97,708,794.44	122,932,595.28	103,015,509.12
其他业务	5,504,130.35	3,591,309.34	3,840,242.27	2,942,098.02
合计	130,803,537.11	101,300,103.78	126,772,837.55	105,957,607.14

• 营业收入扣除情况明细表

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	130,803,537.11		126,772,837.55	
营业收入扣除项目合计金额	5,504,130.35		3,840,242.27	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	4.21%		3.03%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	5,504,130.35	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入	3,840,242.27	出租固定资产、水电燃气及物业费、销售材料及服务费收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				

项目	本年度	具体扣除 情况	上年度	具体扣除 情况
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	5,504,130.35		3,840,242.27	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入, 利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理				

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	125,299,406.76		122,932,595.28	

合并财务报表项目注释——43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	333,986.87	368,162.68
教育费附加	143,346.10	158,081.77
房产税	1,856,540.44	1,397,936.52
土地使用税	77,487.82	77,487.82
车船使用税	360.00	6,660.00
印花税	175,473.23	113,388.40
地方教育费附加	95,564.05	105,387.88
环境保护税		65,768.75
合计	2,682,758.51	2,292,873.82

合并财务报表项目注释——50、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		22,100.00
应收账款坏账损失	-8,696,756.61	-7,022,186.65
其他应收款坏账损失	3,234,165.71	-2,773.00
合计	-5,462,590.90	-7,002,859.65

合并财务报表项目注释——51、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十一、合同资产减值损失	-662,964.96	-171,613.63
合计	-662,964.96	-171,613.63

合并财务报表项目注释——55、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		10,008.63
递延所得税费用	-425,070.33	-6,474,202.92
合计	-425,070.33	-6,464,194.29

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-15,363,479.94
按法定/适用税率计算的所得税费用	-2,304,521.99
非应税收入的影响	-2,779.85
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	68,975.64
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-154.53
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,002,724.42
研发费加计扣除的影响	-1,189,503.51
所得税费用	-425,070.33

母公司财务报表主要项目注释——1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	142,650,472.80	132,343,116.73
1 至 2 年	96,449,970.05	95,970,800.92
2 至 3 年	72,892,760.69	61,793,496.12
3 年以上	156,778,244.62	145,602,041.97
3 至 4 年	65,923,526.02	53,900,070.05
4 至 5 年	9,499,605.80	19,857,670.96
5 年以上	81,355,112.80	71,844,300.96
合计	468,771,448.16	435,709,455.74

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
按 单 项 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	4,220,823.40	0.90%	4,220,823.40	100.00%		4,220,823.40	0.97%	4,220,823.40	100.00%	
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备 的 应 收 账 款	464,550,624.76	99.10	113,352,023.84	24.40	351,198,600.92	431,488,632.34	99.03	112,364,296.68	26.04	319,124,335.66
其中:										
账 龄 组 合	298,845,831.30	63.75	113,352,023.84	37.93	185,493,807.46	260,172,092.44	59.71	112,364,296.68	43.19	147,807,795.76
关 联 方 组 合	165,704,793.46	35.35			165,704,793.46	171,316,539.90	39.32			171,316,539.90
合计	468,771,448.16	100.00	117,572,847.24		351,198,600.92	435,709,455.74	100.00	116,585,120.08		319,124,335.66

按单项计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 6	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	4,004,585.40	100.00%	预计无法收回
客户 7	176,980.00	176,980.00	176,980.00	176,980.00	100.00%	双方结算差异, 预计无法收回
客户 8	35,258.00	35,258.00	35,258.00	35,258.00	100.00%	双方结算差异, 预计无法收回
客户 9	4,000.00	4,000.00	4,000.00	4,000.00	100.00%	双方结算差异, 预计无法收回
合计	4,220,823.40	4,220,823.40	4,220,823.40	4,220,823.40		

按组合计提坏账准备类别名称:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	123,903,656.73	6,195,182.83	5.00%
1 至 2 年	44,914,316.87	4,491,431.69	10.00%
2 至 3 年	16,374,406.65	4,912,322.00	30.00%
3 至 4 年	28,655,104.67	14,327,552.34	50.00%
4 至 5 年	7,864,056.98	6,291,245.58	80.00%
5 年以上	77,134,289.40	77,134,289.40	100.00%

合计	298,845,831.30	113,352,023.84	
----	----------------	----------------	--

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用☒不适用

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	116,585,120.08	987,727.16				117,572,847.24
合计	116,585,120.08	987,727.16				117,572,847.24

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
杭州海创自动化有限公司	139,469,720.16		139,469,720.16	29.06%	
苏州海特电气有限公司	36,401,748.07		36,401,748.07	7.59%	
客户 1	27,365,107.21	105,890.00	27,470,997.21	5.17%	6,046,347.11
客户 3	20,599,965.81	763,600.00	21,363,565.81	4.45%	3,014,810.99
客户 4	20,436,586.52		20,436,586.52	4.26%	10,214,573.26
合计	244,273,127.77	869,490.00	245,142,617.77	51.08%	19,275,731.37

母公司财务报表主要项目注释——4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,826,410.50	72,218,880.59	86,302,027.07	74,935,051.90
其他业务	5,943,961.94	3,651,148.84	5,221,622.94	3,083,088.10
合计	91,770,372.44	75,870,029.43	91,523,650.01	78,018,140.00

常熟市国瑞科技股份有限公司董事会

2026 年 10 月 30 日